

Årsredovisning

Alternatus HVB Villan AB

556560-4153

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021-07-01 - 2022-06-30.

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (sek).

Undertecknad styrelseledamot i Alternatus HVB Villan AB intygar att resultaträkningen och balansräkningen i årsredovisningen har fastställts på årsstämman den 30 december 2022. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens förslag till hur vinsten skulle disponeras. Jag intygar också att innehållet i årsredovisningen och revisionsberättelsen stämmer överens med originalen.

Surahammar den 30 december 2022



Cecilia Wetterlund

| INNEHÅLLSFÖRTECKNING | SIDA |
|--------------------------|-------|
| - Förvaltningsberättelse | 2 |
| - Resultaträkning | 3 |
| - Balansräkning | 4 - 5 |
| - Noter | 6 |
| - Underskrifter | 7 |

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VERKSAMHETEN

Allmänt om verksamheten

Bolaget registrerades 1998. Bolagets verksamhet är att bedriva behandling av ungdomar och boende samt därmed förenlig verksamhet.

Företaget har sitt säte i Uppsala.

FLERÅRSÖVERSIKT

Beloppen i flerårsöversikten är angivna i tusental kronor om inte annat anges.

| | 2107-2206 | 2007-2106 | 1907-2006 | 1807-1906 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nettoomsättning | 4 179 | 4 805 | 5 238 | 5 477 |
| Resultat efter finansiella poster | 344 | 1 663 | 19 | -507 |
| Soliditet % | 51 | 47 | 13 | 11 |

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL

| | Aktiekapital | Reservfond | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|---|--------------|------------|---------------------|----------------|-----------|
| Belopp vid årets ingång | 100 000 | 20 000 | 335 180 | 583 893 | 1 039 073 |
| <i>Resultatdisposition enligt bolagsstämman</i> | | | | | |
| Balanseras i ny räkning | | | 583 893 | -583 893 | 0 |
| Årets resultat | | | | 270 813 | 270 813 |
| Belopp vid årets utgång | 100 000 | 20 000 | 919 073 | 270 813 | 1 309 886 |

RESULTATDISPOSITION

Till årsstämmans förfogande står följande medel:

| | |
|---------------------|------------------|
| Balanserat resultat | 919 073 |
| Årets resultat | 270 813 |
| <i>Summa</i> | <i>1 189 886</i> |

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

| | |
|-------------------------|------------------|
| Balanseras i ny räkning | 1 189 886 |
| <i>Summa</i> | <i>1 189 886</i> |

2023011010328

RESULTATRÄKNING

1

| | 2021-07-01 2022-06-30 | 2020-07-01 2021-06-30 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | | |
| Nettoomsättning | 4 179 175 | 4 804 566 |
| Övriga rörelseintäkter | 287 667 | 1 960 752 |
| Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m. | 4 466 842 | 6 765 318 |
| Rörelsekostnader | | |
| Handelsvaror | -311 771 | -219 784 |
| Övriga externa kostnader | -555 876 | -821 338 |
| Personalkostnader | -3 054 702 | -3 775 883 |
| Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar | -168 004 | -211 391 |
| Summa rörelsekostnader | -4 090 353 | -5 028 396 |
| Rörelseresultat | 376 489 | 1 736 922 |
| Finansiella poster | | |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | -32 419 | -74 108 |
| Summa finansiella poster | -32 419 | -74 108 |
| Resultat efter finansiella poster | 344 070 | 1 662 814 |
| Bokslutsdispositioner | | |
| Lämnade koncernbidrag | 0 | -890 000 |
| Summa bokslutsdispositioner | 0 | -890 000 |
| Resultat före skatt | 344 070 | 772 814 |
| Skatter | | |
| Skatt på årets resultat | -73 257 | -188 921 |
| Årets resultat | 270 813 | 583 893 |

2

2023011010329

BALANSRÄKNING

1

2022-06-30

2021-06-30

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

3

464 792

494 334

Summa materiella anläggningstillgångar

464 792

494 334

Summa anläggningstillgångar

464 792

494 334

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

474 926

135 600

Fordringar hos koncernföretag

0

708 344

Fordringar hos intresseföretag och gemensamt styrda företag

-20 000

0

Fordringar hos övriga företag som det finns ett ägarintresse i

1 832 765

0

Övriga fordringar

7 120

73 055

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

4 992

6 017

Summa kortfristiga fordringar

2 299 803

923 016

Kassa och bank

Kassa och bank

4

-177 362

813 240

Summa kassa och bank

-177 362

813 240

Summa omsättningstillgångar

2 122 441

1 736 256

SUMMA TILLGÅNGAR

2 587 233

2 230 590

| | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
|--|------------------|------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | |
| Eget kapital | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | |
| Aktiekapital | 100 000 | 100 000 |
| Reservfond | 20 000 | 20 000 |
| <i>Summa bundet eget kapital</i> | <i>120 000</i> | <i>120 000</i> |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | |
| Balanserat resultat | 919 073 | 335 180 |
| Årets resultat | 270 813 | 583 893 |
| <i>Summa fritt eget kapital</i> | <i>1 189 886</i> | <i>919 073</i> |
| Summa eget kapital | 1 309 886 | 1 039 073 |
| Långfristiga skulder | | |
| Obligationslån | 632 803 | 682 054 |
| Övriga skulder | -160 604 | 0 |
| Summa långfristiga skulder | 472 199 | 682 054 |
| Kortfristiga skulder | | |
| Övriga skulder till kreditinstitut | 160 604 | 0 |
| Leverantörsskulder | 80 729 | -15 789 |
| Skatteskulder | 156 781 | 143 085 |
| Övriga skulder | 168 739 | 244 122 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 238 295 | 138 045 |
| Summa kortfristiga skulder | 805 148 | 509 463 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | 2 587 233 | 2 230 590 |

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper

Enligt BFNAR 2016:10

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Materiella anläggningstillgångar

Nedan finns nyttjandeperioderna angivna för företagets materiella anläggningstillgångar.

| | |
|---|---------|
| Inventarier, verktyg och installationer | År 5 |
|---|---------|

| | | |
|------------------------------|-----------|-----------|
| Not 2 Medelantalet anställda | 2021/2022 | 2020/2021 |
| Medelantalet anställda | 5 | 7 |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Not 3 Inventarier, verktyg och installationer | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
| Ingående anskaffningsvärden | 1 269 218 | 3 148 872 |
| <i>Förändringar av anskaffningsvärden</i> | | |
| Inköp | 119 500 | 0 |
| Försäljningar/utrangeringar | 0 | -1 879 654 |
| Utgående anskaffningsvärden | 1 388 718 | 1 269 218 |
| Ingående avskrivningar | -774 884 | -2 310 397 |
| <i>Förändringar av avskrivningar</i> | | |
| Återförda avskrivningar vid försäljningar resp. utrangeringar | 0 | 1 535 513 |
| Årets avskrivningar | -149 042 | 0 |
| Utgående avskrivningar | -923 926 | -774 884 |
| Redovisat värde | 464 792 | 494 334 |

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Not 4 Checkräkningskredit | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
| <i>Säkerheter</i> | | |
| Avtalad men ej utnyttjad checkräkningskredit uppgår till | 102 318 | 300 000 |
| Summa | 102 318 | 300 000 |

| | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Not 5 Ställda säkerheter | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
| Företagsinteckningar | 350 000 | 350 000 |
| Summa ställda säkerheter | 350 000 | 350 000 |

2023011010332

UNDERSKRIFTER

Uppsala dag som framgår av våra elektronisk underskrifter.

Cecilia Inga-Karin Wetterlund

Simon Marcus Emanuel Wetterlund

Amina Theresia Simon

Min revisionsberättelse har avlagts dag som framgår av min elektronisk underskrift.

Lars Gustaf Kylberg
Auktoriserad revisor

Deltagare

ALTERNATUS HVB VILLAN AB 556560-4153 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: SIMON WETTERLUND

Simon Marcus Emanuel Wetterlund

2022-12-29 21:10:31 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: CECILIA WETTERLUND

Cecilia Inga-Karin Wetterlund

2022-12-29 21:14:48 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: AMINA SIMON

Amina Theresia Simon

2022-12-28 23:00:16 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

LARS KYLBERG Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: LARS KYLBERG

Lars Kylberg

2022-12-30 15:05:03 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

2023011010333

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Alternatus HVB Villan AB, org.nr 556560-4153

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Alternatus HVB Villan AB för räkenskapsåret 1 juli 2021 till 30 juni 2022.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Alternatus HVB Villan ABs finansiella ställning per den 30 juni 2022 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Alternatus HVB Villan AB.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Alternatus HVB Villan AB enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisorsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Alternatus HVB Villan AB för räkenskapsåret 1 juli 2021 till 30 juni 2022 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Alternatus HVB Villan AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Uppsala den dag som framgår av min elektroniska underskrift.

Lars Kylberg
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2022-12-30 15:04:46 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: LARS KYLBERG

Datum

Lars Kylberg

Auktoriserad revisor

Leveranskanal: E-post

2023011010336